

議案第7号

令和6年度大網白里市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度大網白里市下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和6年度大網白里市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 下水道事業収益	1,628,921千円	△40,729千円	1,588,192千円
第1項 営業収益	562,898千円	1,337千円	564,235千円
第2項 営業外収益	1,066,023千円	△42,066千円	1,023,957千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,552,232千円	△3,100千円	1,549,132千円
第1項 営業費用	1,482,582千円	△5,000千円	1,477,582千円
第2項 営業外費用	66,650千円	1,900千円	68,550千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額263,533千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,132千円、当年度分損益勘定留保資金239,266千円、減債積立金取崩額12,135千円で補てんするものとする。」に改め、資本的収入の予定額を次のとおり補正する。

収 入	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的収入	500,355千円	△9,697千円	490,658千円
第1項 企業債	457,500千円	△6,600千円	450,900千円
第2項 負担金	320千円	338千円	658千円
第3項 補助金	42,535千円	△3,435千円	39,100千円

(企業債)

第4条 予算第6条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を、次のとおり補正する。

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	千円 75,500	普通貸借 又は 証券発行	年5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の資金の場合には、債権者との協定による。ただし、市財政の都合により措置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。	千円 68,900	普通貸借 又は 証券発行	年5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の資金の場合には、債権者との協定による。ただし、市財政の都合により措置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。
資本費平準化債	382,000				382,000			

(他会計からの補助金)

第5条 予算第10条中「134,111千円」を「97,000千円」に改める。

令和7年2月20日 提出

大網白里市長 金 坂 昌 典

令和6年度大網白里市下水道事業補正予算(第1号)実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業収益			1,628,921	△ 40,729	1,588,192
	1 営業収益		562,898	1,337	564,235
		3 その他営業収益	105	1,337	1,442
	2 営業外収益		1,066,023	△ 42,066	1,023,957
		3 他会計補助金	134,111	△ 37,111	97,000
		4 補助金	7,364	△ 3,471	3,893
		7 雑収益	4,315	△ 1,484	2,831

(支 出)

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用			1,552,232	△ 3,100	1,549,132
	1 営業費用		1,482,582	△ 5,000	1,477,582
		1 管渠費	30,849	△ 5,000	25,849
	2 営業外費用		66,650	1,900	68,550
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	50,150	1,900	52,050

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資 本 的 収 入			500,355	△ 9,697	490,658
	1 企 業 債		457,500	△ 6,600	450,900
		1 企 業 債	457,500	△ 6,600	450,900
	2 負 担 金		320	338	658
		1 受 益 者 負 担 金	320	338	658
	3 補 助 金		42,535	△ 3,435	39,100
		1 国 庫 補 助 金	42,535	△ 3,435	39,100

令和6年度大網白里市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

単位:円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	54,402,255
減価償却費	1,002,491,000
固定資産除却費	1,500,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 23,001
賞与引当金等の増減額(△は減少)	83,000
長期前受金戻入額	△ 764,725,000
受取利息及び受取配当金	△ 23,437
支払利息及び企業債取扱諸費	52,050,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 33,516,279
未払金の増減額(△は減少)	<u>△ 114,844,844</u>
小計	197,393,694
受取利息及び受取配当金	23,437
支払利息及び企業債取扱諸費	<u>△ 52,050,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	145,367,131

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 121,321,000
国庫補助金、受益者負担金による収入	<u>39,758,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 81,563,000

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	450,900,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 625,870,000
その他の企業債による支出	0
他会計からの出資による収入	<u>0</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 174,970,000

資金増加額(又は減少額)	△ 111,165,869
資金期首残高	<u>397,593,079</u>
資金期末残高	286,427,210

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	0	12(0)	1,760	50,010	30,475	82,245	17,163	99,408
補 正 前	0	12(2)	1,760	50,010	30,475	82,245	17,163	99,408
比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

()内は、短時間勤務職員であり、外書きである。

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	時間外勤務手当	管理職手当	特殊勤務手当	管理職員特別勤務手当	宿日直手当
	補 正 後	474	1,859	1,044	0	0	0
	補 正 前	474	1,859	1,044	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0
	区 分	企 業 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	地 域 手 当
	補 正 後	0	1,140	1,542	11,729	9,698	2,989
	補 正 前	0	1,140	1,542	11,729	9,698	2,989
	比 較	0	0	0	0	0	0

2 給料及び職員手当等の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明
給 料	0	給与改定に伴う増減分	—	
		昇給に伴う増加分	—	
		その他の増減分	—	
手 当	0	制度改正に伴う増減分	—	
		その他の増減分	—	

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当りの給与

区 分		事務(企業職)	技術(企業職)
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	349,520	321,186
	平均給与月額 (円)	404,516	358,806
	平均年齢 (歳)	49.0	48.9
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	336,814	310,370
	平均給与月額 (円)	387,454	354,629
	平均年齢 (歳)	44.6	49.5

(2) 初任給(令和7年1月1日現在) (単位:円)

区 分	企 業 職	一般会計の制度 行政職
高 校 卒	194,500	194,500
大 学 卒	225,600	225,600

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	計
令和7年1月1日現在	職員数 (人)	1	0	4	0	5	1	1	0	12
	構成比 (%)	8.3	0.0	33.4	0.0	41.7	8.3	8.3	0.0	100.0
令和6年1月1日現在	職員数 (人)	1	0	4	3	3	1	1	0	13
	構成比 (%)	7.7	0.0	30.7	23.1	23.1	7.7	7.7	0.0	100.0

令和6年度大網白里市下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	468,454,545		
(2) 雨水処理負担金	47,493,000		
(3) その他営業収益	<u>1,310,909</u>	517,258,454	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	22,170,909		
(2) 処理場・ポンプ場費	318,801,818		
(3) 普及促進費	0		
(4) 業務費	24,274,545		
(5) 総係費	65,290,000		
(6) 減価償却費	1,002,491,000		
(7) 資産減耗費	1,500,000		
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,434,528,273</u>	
営業損失			△ 917,269,819
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	23,437		
(2) 他会計負担金	141,602,000		
(3) 他会計補助金	97,000,000		
(4) 補助金	3,893,000		
(5) 長期前受金戻入	764,725,000		
(6) 資本費繰入収益	13,905,000		
(7) 雑収益	<u>2,573,636</u>	<u>1,023,722,073</u>	

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	52,050,000		
(2) 雑支出	0	52,050,000	971,672,073
経常利益			54,402,255
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0	0	
6. 特別損失			
(1) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			54,402,255
前年度繰越利益剰余金			418,522
その他未処分利益剰余金変動額			12,134,900
当年度未処分利益剰余金			66,955,677

令和6年度大網白里市下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土 地		865,836,658	
ロ 建 物	2,182,039,124		
減価償却累計額	<u>△ 417,317,667</u>	1,764,721,457	
ハ 構 築 物	24,127,830,480		
減価償却累計額	<u>△ 3,902,143,521</u>	20,225,686,959	
ニ 機械及び装置	2,640,785,351		
減価償却累計額	<u>△ 1,222,314,810</u>	1,418,470,541	
ホ 車両運搬具	1,712,017		
減価償却累計額	<u>△ 1,626,415</u>	85,602	
ヘ 工具器具及び備品	5,779,904		
減価償却累計額	<u>△ 4,718,882</u>	1,061,022	
ト 建設仮勘定		<u>135,890,000</u>	
有形固定資産合計			24,411,752,239
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		0	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			0
(3) 投資			
イ 基金		0	
ロ その他の投資		<u>1,000,000</u>	
投資合計			<u>1,000,000</u>
固定資産合計			24,412,752,239
2 流動資産			
(1) 現金預金		286,427,210	
(2) 未収金		66,815,444	
貸倒引当金		<u>△ 340,233</u>	
流動資産合計			<u>352,902,421</u>
資産合計			<u><u>24,765,654,660</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	4,320,415,431		
ロ その他の企業債	<u>15,585,834</u>		
企業債合計		<u>4,336,001,265</u>	
固定負債合計			4,336,001,265
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	589,052,477		
ロ その他の企業債	<u>6,055,507</u>		
企業債合計		595,107,984	
(2) 未払金		29,377,775	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,185,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,366,000</u>		
引当金合計		8,551,000	
(4) その他流動負債		<u>500,000</u>	
流動負債合計			633,536,759
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		22,301,797,536	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,199,592,951</u>	
繰延収益合計			<u>18,102,204,585</u>
負債合計			<u>23,071,742,609</u>

資 本 の 部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金

189,571,646

ロ 繰入資本金

421,568,000

ハ 組入資本金

84,530,475

自己資本金合計

695,670,121

資本金合計

695,670,121

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

0

ロ 受益者負担金・分担金

23,660,526

ハ 国庫補助金

269,711,889

ニ 県補助金

24,336,978

ホ 他会計繰入金

372,162,235

資本剰余金合計

689,871,628

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

159,414,625

ロ 建設改良積立金

60,000,000

ハ 災害準備積立金

17,500,000

ニ 利益積立金

4,500,000

ホ 当年度未処分利益剰余金

当年度純利益

54,402,255

前年度繰越利益剰余金

418,522

その他未処分利益剰余金変動額

12,134,900

66,955,677

利益剰余金合計

308,370,302

剰余金合計

998,241,930

資本合計

1,693,912,051

負債資本合計

24,765,654,660

注 記 表

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

地方公営企業会計基準を適用して財務諸表を作成している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法：定額法

・主な耐用年数：建物 50 年、構築物 50 年、機械及び装置 8 ～ 20 年、車両運搬具 5 年、器具及び備品 8 ～ 15 年

(3) 引当金の計上基準

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込み額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。

ロ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込み額を計上している。

ハ 退職給付引当金

加入している退職手当組合に対し負担金を支出しており、追加的な費用負担は一般会計で負担することとしているため計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式により行っている。

2 セグメント情報

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、3つの報告セグメントとしている。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	下水道法第4条第1項の規定により策定した事業計画に定める施設及び区域における汚水の処理
	下水道法第4条第1項の規定により策定した事業計画に定める施設及び区域における雨水の排除
農業集落排水事業	市農業集落排水処理施設条例第3条第2項に規定する施設及び同条例第4条の規定により告示した区域における汚水の処理
コミュニティ・プラント事業	市コミュニティ・プラント条例第3条第2項に規定する施設及び同条例第4条の規定により告示した区域における汚水の処理

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和6年度（令和6年4月1日～令和7年3月31日）

（単位：千円）

項 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	コミュニティ・プラント事業	合 計
営業収益	469,602	25,058	22,598	517,258
営業費用	1,240,717	122,263	71,548	1,434,528
営業損失	771,115	97,205	48,950	917,270
経常利益	25,216	17,684	11,502	54,402
資産	20,969,686	2,600,475	1,195,494	24,765,655
負債	20,105,695	2,159,748	806,300	23,071,743
その他の項目				
雨水処理負担金	47,493	0	0	47,493
他会計負担金	111,423	30,179	0	141,602
他会計補助金	52,611	19,996	24,393	97,000
資本費繰入収益	4,168	9,737	0	13,905
出資金	0	0	0	0
合 計	215,695	59,912	24,393	300,000

令和6年度大網白里市下水道事業補正予算(第1号)実施計画明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業収益				1,628,921	△ 40,729	1,588,192
	1 営 業 収 益			562,898	1,337	564,235
		3 その他営業収益		105	1,337	1,442
			1 手 数 料	104	48	152
			2 雑 収 益	1	1,289	1,290
	2 営 業 外 収 益			1,066,023	△ 42,066	1,023,957
		3 他 会 計 補 助 金		134,111	△ 37,111	97,000
			1 他 会 計 補 助 金	134,111	△ 37,111	97,000
		4 補 助 金		7,364	△ 3,471	3,893
			1 国 庫 補 助 金	7,364	△ 3,471	3,893
		7 雑 収 益		4,315	△ 1,484	2,831
			1 そ の 他 雑 収 益	4,315	△ 1,484	2,831

(支 出)

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用				1,552,232	△ 3,100	1,549,132
	1 営 業 費 用			1,482,582	△ 5,000	1,477,582
		1 管 渠 費		30,849	△ 5,000	25,849
			2 委 託 料	21,351	△ 5,000	16,351
	2 営 業 外 費 用			66,650	1,900	68,550
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		50,150	1,900	52,050
			1 企 業 債 利 息	50,150	1,900	52,050

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1 資 本 的 収 入				500,355	△ 9,697	490,658
	1 企 業 債			457,500	△ 6,600	450,900
		1 企 業 債		457,500	△ 6,600	450,900
			1 下 水 道 事 業 債	75,500	△ 6,600	68,900
	2 負 担 金			320	338	658
		1 受 益 者 負 担 金		320	338	658
			1 受 益 者 負 担 金	320	338	658
	3 補 助 金			42,535	△ 3,435	39,100
		1 国 庫 補 助 金		42,535	△ 3,435	39,100
			1 国 庫 補 助 金	42,535	△ 3,435	39,100